

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 30 Eylül 2018	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2017
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		18.292.116	17.997.846
Nakit ve nakit benzerleri	5	9.388.860	8.005.954
Finansal yatırımlar	6	8.269.972	9.094.529
- Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar		8.269.972	9.094.529
Ticari alacaklar	7	618.050	895.185
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	618.050	895.185
Diğer alacaklar	8	1.134	845
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		1.134	845
Peşin ödenmiş giderler	13	14.100	1.333
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	7.580	217
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler		6.520	1.116
Duran varlıklar		13.204	23.528
Maddi duran varlıklar	9	4.778	7.182
Maddi olmayan duran varlıklar	10	8.426	16.346
Toplam varlıklar		18.305.320	18.021.374
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		934.857	487.940
Ticari borçlar	7	847.867	409.540
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	845.333	409.217
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		2.534	323
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	12	-	35.669
Kısa vadeli karşılıklar	12	43.299	30.113
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar		43.299	30.113
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	43.691	12.618
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		43.691	12.618
Uzun vadeli yükümlülükler		134.117	83.714
Uzun vadeli karşılıklar	12	134.117	83.714
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar		134.117	83.714
Özkaynaklar		17.236.346	17.449.720
Ödenmiş sermaye	14	20.000.000	20.000.000
Sermaye düzeltme farkları	14	92.887	92.887
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı giderler		(30.419)	(30.419)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	14	(30.419)	(30.419)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	14	394.768	394.768
Geçmiş yıllar zararları	14	(3.008.823)	(3.008.528)
Net dönem (zararı) / karı		(212.067)	1.012
Toplam kaynaklar		18.305.320	18.021.374

Takip eden açıklama ve dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasını oluştururlar.

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 30 EYLÜL 2018 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2018	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2018	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2017	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2017	
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	15	59.896.523	11.667.179	162.547.166	55.751.071
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	15	(58.664.300)	(10.991.056)	(161.290.830)	(55.824.613)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar / (zarar)		1.232.223	676.123	1.256.336	(73.542)
Genel yönetim giderleri	16	(1.433.149)	(498.376)	(1.426.763)	(455.573)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	17	1.531	-	-	-
Esas faaliyetlerden diğer giderler	17	(12.391)	-	(306)	-
Esas faaliyet (zararı) / karı		(211.786)	177.747	(170.733)	(529.115)
Finansman giderleri	18	(281)	23	-	-
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi dönem (zararı) / kar		(212.067)	177.770	(170.733)	(529.115)
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri					
- Dönem vergi gideri	19	-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	19	-	-	-	-
Net dönem (zararı) / karı		(212.067)	177.770	(170.733)	(529.115)
Pay başına (kayıp) / kazanç	20	(0,0106)	0,0089	(0,0085)	(0,0265)
DİĞER KAPSAMLI GELİR					
Diğer kapsamlı gelir / (gider)		-	-	-	-
Toplam kapsamlı (gider) / gelir		(212.067)	177.770	(170.733)	(529.115)

Takip eden açıklama ve dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasını oluştururlar.

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**1 OCAK - 30 EYLÜL 2018 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltmesi enflasyon farkı	Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem (zararı) / karı	Toplam özkaynak
1 Ocak 2017		20.000.000	92.887	(31.148)	394.768	(2.771.495)	(237.033)	17.447.979
Transfer		-	-	-	-	(237.033)	237.033	-
Toplam kapsamlı gider		-	-	-	-	-	(170.733)	(170.733)
30 Eylül 2017		20.000.000	92.887	(31.148)	394.768	(3.008.528)	(170.733)	17.277.246
1 Ocak 2018	14	20.000.000	92.887	(30.419)	394.768	(3.008.528)	1.012	17.449.720
Muhasebe politikalarındaki değişikliklere ilişkin düzeltmeler		-	-	-	-	(1.307)	-	(1.307)
Düzeltilmelerden sonraki tutar		20.000.000	92.887	(30.419)	394.768	(3.009.835)	1.012	17.448.413
Transfer		-	-	-	-	1.012	(1.012)	-
Toplam kapsamlı gider		-	-	-	-	-	(212.067)	(212.067)
30 Eylül 2018	14	20.000.000	92.887	(30.419)	394.768	(3.008.823)	(212.067)	17.236.346

Takip eden açıklama ve dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasını oluştururlar.

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**1 OCAK - 30 EYLÜL 2018 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
NAKİT AKIŞ TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2018	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2017
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		1.227.094	(3.676.896)
Net dönem zararı		(212.067)	(170.733)
Dönem net zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(906.169)	(50.144)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	9, 10	10.324	15.299
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		155.688	103.704
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		155.688	103.704
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(1.044.335)	(537.590)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(1.044.335)	(537.590)
Gerçeğe uygun değer (kazançları) / kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(27.846)	368.443
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer Kazançları / (kayıpları) ile ilgili düzeltmeler		(27.846)	368.443
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		1.548.906	(3.917.724)
Finansal yatırımlardaki azalış / (artış)		851.096	(5.111.844)
Ticari alacaklardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		277.135	433.124
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki azalış		277.135	433.659
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki artış		-	(535)
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki (artış) / azalış ile ilgili düzeltmeler		(289)	147
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki (artış) / azalış		(289)	147
Peşin ödenmiş giderlerdeki artış		(12.767)	-
Ticari borçlardaki artış ile ilgili düzeltmeler		438.327	782.901
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki artış		436.127	778.246
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış		2.200	4.655
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki azalış		(35.669)	-
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve azalış ile ilgili düzeltmeler		31.073	(22.052)
- Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki artış		-	(8.829)
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış / (azalış)		31.073	(13.223)
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		430.670	(4.138.601)
Alınan faizler		888.523	536.913
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	12	(92.099)	(86.846)
Vergi ödemeleri		-	(12)
Diğer nakit girişleri		-	11.650
- Teminata verilen kıymetlerdeki değişim		-	11.650
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		-	(8.907)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları		-	(8.907)
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	-	(4.577)
- Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	10	-	(4.330)
C. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki artış / (azalış) (A+B)		1.227.094	(3.685.803)
D. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	7.958.819	6.199.268
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (C+D)	5	9.185.913	2.513.465

Takip eden açıklama ve dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasını oluştururlar.